

Uchwała Nr XXXII/ 239/18
Rady Miejskiej w Jedwabnem
z dnia 30 stycznia 2018 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne
na lata 2018 – 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), Rada Miejska w Jedwabnem uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedwabne wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 - 2030, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Jedwabnego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Jedwabnego.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Jedwabnem Nr XII/159/17 z dnia 20 stycznia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Jedwabne na lata 2017 – 2027 wraz z dotychczasowymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej
Bogdan Iwanowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr UCHWAŁA NR XXXII/239/18
z dnia 2018-01-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	24 928 646,32	21 737 529,00	1 585 677,00	4 250,00	2 614 407,00	993 000,00	8 795 778,00	8 441 561,00	3 191 117,32	50 000,00	3 141 117,32
2019	22 122 000,00	22 100 000,00	1 685 000,00	4 845,00	2 620 000,00	995 000,00	9 055 000,00	8 500 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00
2020	22 210 000,00	22 200 000,00	1 695 000,00	4 900,00	2 630 000,00	995 000,00	9 235 000,00	8 550 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2021	22 442 000,00	22 432 000,00	1 697 000,00	5 000,00	2 650 000,00	995 000,00	9 290 000,00	8 600 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2022	22 499 000,00	22 499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 566 000,00	22 566 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 633 000,00	22 633 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 700 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 768 000,00	22 768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 836 000,00	22 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 904 000,00	22 904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 972 000,00	22 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	23 040 916,00	23 040 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	26 226 646,32	20 932 675,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	5 293 971,32
2019	21 550 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	x	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	850 000,00
2020	21 600 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	x	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	700 000,00
2021	21 970 000,00	21 107 000,00	0,00	0,00	x	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	863 000,00
2022	22 139 000,00	21 116 000,00	0,00	0,00	x	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	1 023 000,00
2023	22 266 000,00	21 221 000,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 045 000,00
2024	22 253 000,00	21 327 000,00	0,00	0,00	x	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	926 000,00
2025	22 300 000,00	21 433 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	867 000,00
2026	22 488 000,00	21 540 000,00	0,00	0,00	x	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	948 000,00
2027	22 636 000,00	21 648 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	988 000,00
2028	22 704 000,00	21 756 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	948 000,00
2029	22 772 000,00	21 865 000,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	907 000,00
2030	22 860 916,00	21 974 000,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	886 916,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-1 298 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 298 000,00	0,00	0,00
2019	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	702 000,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 154 000,00	0,00	804 854,00	804 854,00
2019	572 000,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 582 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2020	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2021	472 000,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00
2022	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 140 000,00	0,00	1 383 000,00	1 383 000,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	1 345 000,00	1 345 000,00
2024	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	0,00	1 306 000,00	1 306 000,00
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	1 267 000,00	1 267 000,00
2026	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	1 228 000,00	1 228 000,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	1 188 000,00	1 188 000,00
2028	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	1 148 000,00	1 148 000,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	1 107 000,00	1 107 000,00
2030	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 916,00	1 066 916,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	3,43%	4,82%	5,28%	TAK	TAK
2019	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	6,43%	3,26%	3,72%	TAK	TAK
2020	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	5,90%	3,32%	3,78%	TAK	TAK
2021	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	5,90%	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2022	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	6,15%	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2023	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	5,96%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2024	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	5,77%	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2025	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	5,58%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2026	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	5,39%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2027	1,01%	1,01%	0,00	1,01%	5,20%	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2028	0,98%	0,98%	0,00	0,98%	5,01%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2029	0,95%	0,95%	0,00	0,95%	4,82%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2030	0,83%	0,83%	0,00	0,83%	4,63%	5,01%	5,01%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	7 335 227,00	1 969 100,00	1 982 685,00	102 918,00	1 879 767,00	5 023 971,32	0,00	0,00
2019	572 000,00	572 000,00	7 350 000,00	1 976 000,00	804 977,00	104 977,00	700 000,00	700 000,00	150 000,00	0,00
2020	610 000,00	610 000,00	7 400 000,00	1 984 000,00	707 076,00	107 076,00	600 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00
2021	472 000,00	472 000,00	7 474 000,00	2 004 000,00	872 218,00	109 218,00	763 000,00	763 000,00	100 000,00	0,00
2022	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	792 538,30	111 402,00	681 136,30	681 136,30	341 863,70	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	663 630,00	113 630,00	550 000,00	550 000,00	495 000,00	0,00
2024	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	365 903,00	115 903,00	250 000,00	250 000,00	676 000,00	0,00
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	368 221,00	118 221,00	250 000,00	250 000,00	617 000,00	0,00
2026	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	120 585,00	120 585,00	0,00	250 000,00	698 000,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	10 250,00	10 250,00	0,00	250 000,00	738 000,00	0,00
2028	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948 000,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907 000,00	0,00
2030	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	886 916,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotów dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	129 559,00	129 559,00	0,00	3 141 117,32	2 649 309,32	84 219,32	152 423,00	129 559,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	4 458 001,32	2 649 309,32	104 219,32	1 831 556,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr UCHWAŁA NR XXXII/239/18
z dnia 2018-01-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 693 715,98	1 982 685,00	804 977,00	707 076,00	872 218,00	792 538,30
1.a	- wydatki bieżące				1 260 178,00	102 918,00	104 977,00	107 076,00	109 218,00	111 402,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 433 537,98	1 879 767,00	700 000,00	600 000,00	763 000,00	681 136,30
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 494 031,27	1 363 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 494 031,27	1 363 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa ulicy Polnej i Skłodowskiej w miejscowości Jedwabne - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2015	2018	1 494 031,27	1 363 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 199 684,71	618 888,00	804 977,00	707 076,00	872 218,00	792 538,30
1.3.1	- wydatki bieżące				1 260 178,00	102 918,00	104 977,00	107 076,00	109 218,00	111 402,00
1.3.1.1	Wsparcie dla Spółki " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o.(Rekompensata eksploatacyjna w związku z powierzeniem spółce zadań własnych z zakresu utrzymania dróg gminnych) - Realizacja zadania własnego o charakterze użyteczności publicznej, polegającego na utrzymaniu dróg gminnych w drodze powierzenia tego zadania Spółce " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o. w Jedwabnem	Urząd Miejski w Jedwabnem	2016	2027	1 260 178,00	102 918,00	104 977,00	107 076,00	109 218,00	111 402,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 939 506,71	515 970,00	700 000,00	600 000,00	763 000,00	681 136,30
1.3.2.2	Wsparcie dla Spółki " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o.(Rekompensata inwestycyjna, w związku z powierzeniem spółce zadań własnych z zakresu utrzymania dróg gminnych) - Realizacja zadania własnego o charakterze użyteczności publicznej, polegającego na utrzymaniu dróg gminnych w drodze powierzenia tego zadania Spółce " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o. w Jedwabnem	Urząd Miejski w Jedwabnem	2016	2025	2 500 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Gminy Jedwabne - II etap - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2015	2023	2 439 506,71	265 970,00	450 000,00	350 000,00	513 000,00	431 136,30

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	663 630,00	365 903,00	368 221,00	120 585,00	10 250,00	4 483 482,56
1.a	113 630,00	115 903,00	118 221,00	120 585,00	10 250,00	1 014 180,00
1.b	550 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 469 302,56
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 797,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 797,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 797,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	663 630,00	365 903,00	368 221,00	120 585,00	10 250,00	3 119 685,56
1.3.1	113 630,00	115 903,00	118 221,00	120 585,00	10 250,00	1 014 180,00
1.3.1.1	113 630,00	115 903,00	118 221,00	120 585,00	10 250,00	1 014 180,00
1.3.2	550 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 105 505,56
1.3.2.2	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 105 505,56

Załącznik Nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018– 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne opracowana została zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1127 ze zm.)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne obejmuje lata 2018 – 2030 tj. okres 12 lat ze względu na zakładane wieloletnie spłaty zobowiązań z tytułu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera załączniki określające:

a) w załączniku nr 1

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat (dochody i wydatki z podziałem na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, przeznaczenie nadwyżki, sfinansowanie deficytu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty).

b) w załączniku nr 2

- wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań.

Objaśnienia do załącznika Nr 1

Prognoza dochodów

W Wieloletniej prognozie finansowej dochody budżetu przedstawione zostały w szczególności zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane wpływy na 2018 rok są zgodne z projektem uchwały budżetowej w sprawie uchwalenia budżetu na 2018 rok (załącznik Nr 1).

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 0,4 – 1,6 % do roku 2021. W dalszym okresie prognozowania przyjęto minimalny poziom wzrostu dochodów bieżących w granicach - 0,3 %.

W projekcie WPF na rok bazowy przyjęto następujące wskaźniki wzrostu poszczególnych grup dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania za 2017 rok:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (informacja Ministra Finansów) – wzrost o ok. 1,29 %,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (na podstawie wpływów w 2017 r.) – wzrost o 6,25 %,
- podatki i opłaty - wzrost o ok. 4,97%,
- subwencja ogólna (informacja Ministra Finansów) – wzrost o ok. 6,46 %,
- dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące – spadek o ok. 7,39 % (część dotacji na zadania własne i zlecone jest przyznawana dopiero w trakcie roku budżetowego).

Dochody majątkowe w roku bazowym wynoszą - 3 191 117,32 zł i składają się przede wszystkim z dotacji na realizację projektów inwestycyjnych z udziałem środków unijnych. W roku 2019 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości – 22 000,00 zł, w roku 2020 – 10 000,00 zł, w roku 2021 również - 10 000,00 zł. Począwszy od roku 2022 nie planuje się dochodów majątkowych. W sytuacji pojawienia się możliwości pozyskania dochodów majątkowych, w szczególności w zakresie środków zewnętrznych na inwestycje, WPF będzie w tym zakresie aktualizowana.

Na prognozowaną sprzedaż majątku w roku 2018 składają się między innymi wpływy ze sprzedaży działek gminnych położonych w obrębie miasta Jedwabne.

Planowane wpływy zarówno bieżące jak i majątkowe szczegółowo przedstawiono w części opisowej do projektu budżetu na 2018 rok.

Prognoza wydatków

Wydatki na 2018 rok są zgodne z projektem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na 2018 rok (załącznik Nr 2).

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2018 rok są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2017 r., co wynika z faktu, że plan wydatków bieżących jest zwiększany w trakcie roku po otrzymaniu decyzji Wojewody Podlaskiego (wydatki na akcyzę, pomoc społeczną itp.).

Wydatki bieżące zaplanowano na rok 2018 w wysokości – 20 932 675,00 zł. Dla 2019 roku przyjęto wartości na poziomie przewidywanego wykonania roku 2017, z uwagi na jednoroczny charakter niektórych wydatków zaplanowanych w 2018 roku, jak dotacja celowa dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem na realizację projektu z dofinansowaniem UE.

W latach 2019-2020, z uwagi na niewielki margines pomiędzy planowaną wartością wskaźnika spłat zobowiązań a jego wartością nieprzekraczalną, przyjęto niewielki wzrost wydatków bieżących, tj. w granicach 0,4%. W latach 2021 – 2022 wskaźnik wzrostu kształtuje się na poziomie 1 – 1,5 %, w dalszym okresie prognozowania przyjęto wzrost wydatków bieżących w granicach – 0,5%. Na marginesie należy zauważyć, że analiza przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2017 roku daje podstawy do twierdzenia, że różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi będzie wyższa niż wynika to z planu na III kwartał 2017 r.

Planowane na rok 2018 wydatki bieżące obejmują :

a) wydatki na obsługę długu, które zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat

zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Decydujący wpływ na zmianę wydatków na obsługę długu mają zmienne stawki oprocentowania kredytów (WIBOR). Na 2018 rok obliczono wydatki na obsługę długu w wysokości - 120 000,00 zł. W następnych latach, z racji spłat kolejnych rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów oraz przy założeniu, że nie będą zaciągane nowe kredyty, przyjęto sukcesywny spadek wydatków na obsługę długu.

b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w 2018 roku wyniosą -7 335 227,00 zł. W kolejnych latach przyjęto wzrost na poziomie ok. 0,4 - 1%.

Planowana kwota na wydatki majątkowe w budżecie 2018 r. wynosi – 5 293 971,32 zł, przy czym kwotę – 4 478 001,32 zł. przewidziano na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych. Wydatki majątkowe obejmują m. in.:

a) wpłaty na dofinansowanie zadań inwestycyjnych,

b) wydatki inwestycyjne,

c) wydatki związane z zakupem i objęciem akcji oraz wniesieniem wkładów do spółek prawa handlowego.

Przychody

W 2018 roku zaplanowane zostały przychody w kwocie – 2 000 000,00 zł, które są niezbędne na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetowego w wysokości – 1 298 000,00 zł oraz na spłatę rat kapitałowych w kwocie – 702 000,00 zł. W kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się przychodów budżetowych. Od 2019 roku planowana jest nadwyżka budżetowa, z przeznaczeniem na spłatę kredytów.

Rozchody

Rozchody budżetowe w wysokości – 702 000,00 zł zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów oraz w oparciu o planowane spłaty rat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2017 i 2018 roku. Przy zachowaniu założeń, na podstawie których sporządzono projekt WPF, całkowita spłata kredytów nastąpi w 2030 roku.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną. Zgodnie z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W 2018 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości – 1 298 000,00 zł. W latach kolejnych począwszy od 2019 r. nie planuje się zwiększenia zadłużenia, w wyniku czego planowane budżety na lata następne charakteryzują się nadwyżką budżetową, która pozwoli pokryć zobowiązania z tytułu już zaciągniętych kredytów. Stosownie do uwag Regionalnej Izby Obrachunkowej odnośnie wysokości nadwyżek operacyjnych zaplanowanych na lata 2019 – 2021 dokonano ponownej weryfikacji i zmniejszenia planowanych nadwyżek

operacyjnych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany kredyt - spłata długu. Przewiduje się, że na koniec 2018 roku zadłużenie Gminy Jedwabne wyniesie - 4 154 000,00 zł, co stanowi 16,72 % planowanych dochodów gminy. W 2018 roku spłata zadłużenia razem z kwotą zaplanowaną na obsługę długu - 120 000,00 zł – łącznie - 822 000,00 zł, stanowi 3,30 % planowanych dochodów. W kolejnych latach zadłużenie gminy będzie sukcesywnie zmniejszane o kwoty przewidzianych spłat rat kapitałowych.

Na kwotę zadłużenia (4 154 000,00 zł) na dzień 31 grudnia 2018 r. składają się:

- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 31.03.2022 r. zaciągnięty w 2011 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 886 000,00 zł,
- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 31.03.2020 r. zaciągnięty w 2014 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 285 000,00 zł,
- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 30.06.2020 r. zaciągnięty w 2015 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 393 000,00 zł,
- planowany do zaciągnięcia w 2017 r. kredyt długoterminowy w kwocie - 840 000,00 zł. kredyt długoterminowy zaciągnięty będzie na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych (spłata nastąpi od 2018 roku) ,
- planowany do zaciągnięcia w 2018 r. kredyt długoterminowy w kwocie - 2 000 000,00 zł. kredyt długoterminowy zaciągnięty będzie na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych (spłata nastąpi od 2019 roku) ,

W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Objaśnienia do załącznika Nr 2

W załączniku „ Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono realizację zadań na lata 2018 – 2030.

W 2018 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie – 2 282 685,00 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą – 102 918,00 zł, zaś wydatki majątkowe – 2 179 767,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

1.1.2.1. Przewidziano realizację przedsięwzięcia pn. **„Przebudowa ulicy Polnej i Skłodowskiej w Jedwabnem”** o łącznej wartości – 1 484 030,29 zł. Dotychczas poniesione wydatki na przedsięwzięcie stanowią kwotę – 130 234,27 zł, limit na 2018 rok określono na kwotę – 1 363 797,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wykazano przedsięwzięcia, które są finansowane ze środków własnych. W 2018 roku planuje się realizację przedsięwzięć w kwocie - 918 888,00 zł, w ramach wydatków bieżących i majątkowych. Są to następujące zadania:

1.3.1.1 w części bieżącej wprowadzono przedsięwzięcie pn. **„Wsparcie dla Spółki „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem (rekompensata eksploatacyjna)** Na podstawie zapisów zawartych w umowie wykonawczej gmina zobowiązała się do przekazywania spółce rekompensaty rocznej z tytułu i w celu pokrycia kosztów i wydatków związanych ze świadczeniem usług publicznych. Rekompensata roczna składa się z części inwestycyjnej (ujętej w WPF w części majątkowej) i eksploatacyjnej, które ustalane są zgodnie z algorytmem określonym w umowie wykonawczej. Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi - 1 260 178,00 zł, przy czym limit na 2018 rok wynosi - 102 918,00 zł.

1.3.1.2. Realizacja przedsięwzięcia pn. **„Wsparcie dla Spółki „ Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem (rekompensata inwestycyjna w związku z powierzeniem spółce zadań własnych z zakresu utrzymania dróg)”**. Okres realizacji zadania wynosi 10 lat. Koszt przedsięwzięcia określono na kwotę 2 500 000,00 zł, limit na 2018 r. - 250 000,00 zł.

1.3.2.3. Planuje się również realizację przedsięwzięcia pn. **„ Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie gminy Jedwabne – etap II dokumentacja oraz wykonanie”**. Łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą - 2 439 506,71 zł, limit na 2018 rok wynosi – 265 970,00 zł. Na powyższą inwestycję nie udało się pozyskać środków unijnych. Złożony wniosek o dofinansowanie nie uzyskał wymaganej punktacji. Biorąc pod uwagę brak w obecnej perspektywie unijnej środków na tego rodzaju działania zdecydowano o sfinansowaniu przedsięwzięcia środkami własnymi.